

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и Отчету о финансовых
результатах ООО «Монтажэнергосервис» за 2025 год

1. Сведения об Обществе.

Общество с ограниченной ответственностью "Монтажэнергосервис" ИНН 4345461779 КПП 434501001.

Юридический адрес общества : 610017, г. Киров, ул. Опарина, д.21, кв.52

Основными видами деятельности является строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями.

Изменения в принципах ценообразования в 2025 году не имелось.

Директором Общества в 2025 году является Исаев Михаил Анатольевич.

2. Информация о связанных сторонах.

2.1 Единственным участником ООО «Монтажэнергосервис» является Исаев Михаил Анатольевич - **100%**.

Дочерних и зависимых обществ ООО «Монтажэнергосервис» не имеет.
Изменения в структуре Общества и в составе руководства не происходило.

2.2 Бенефициарным владельцем ООО «Монтажэнергосервис» являются:

- Исаев Михаил Анатольевич
- Операций не имелось.

2.3 Директор - Исаев Михаил Анатольевич.

Выплаты руководящему составу краткосрочных вознаграждений по итогам работы за год в 2025 году составили 163 тыс. руб. Уплаченные налоги: НДС – 17 тыс.руб., страховые взносы — 42 тыс.руб. Выплата долгосрочных вознаграждений не производилась.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. сформирована исходя из ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утвержденная приказом Минфина России от 04.10.2023 г № 157н).

Учетная политика сформирована в соответствии с Федеральным законом 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не имелось. Существенные изменения в учетную политику не вносились.

3. По состоянию на 31.12.2025 г. в Обществе проведена инвентаризация для обеспечения достоверности показателей годовой бухгалтерской отчетности

Инвентаризация за 2025 год осуществлялась в соответствии с ФСБУ 28/2023.

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечание
Денежные средства	31.12.25	Расхождений не выявлено

Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.25	Сомнительных к взысканию долгов не имеется
Основные фонды и материальные ценности	31.12.25	Расхождений не выявлено

По результатам инвентаризации излишки и недостачи не выявлены.

4. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка к строке 1150 «Основные средства»

По состоянию на 31.12.2025 г. остаточная стоимость основных средств составила 0 тыс. руб. В 2025 году основное средство полностью проамортизировано.

Расшифровка начисления амортизации по группам основных средств за 2024 - 2025 гг.

тыс. руб.

№	Группа ОС	2025 г	2024 г
1	Транспортные средства	76	228
	Итого	76	228

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

Обществом в ходе проведения годовой инвентаризации имущества произведена проверка имущества на наличие признаков обесценения с учетом положений МСФО 36 «Обесценение активов». При оценке наличия признаков возможного обесценения активов организация рассмотрела внешние и внутренние факторы, которые могут указывать на наличие обесценения. По результатам проверки фактов, свидетельствующих о наличии обесценения основных средств не установлено.

В течение 2025 года основных средств, полученных по договорам лизинга, не имеется. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

5. Расшифровка к строке 1230 «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев» тыс. руб.

Общая дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.25 г. составила – 56 тыс. руб.

6.Расшифровка к строке 1520 «Кредиторская задолженность» (тыс. руб.)

Общая кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.25 г. составила - 989 тыс.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

**7.Расшифровка к строке 1250 « Денежные средства и денежные эквиваленты»,
тыс. руб.**

Остатки денежных средств на 31.12.25 г. составляет: 139 тыс.руб

Расчетный счет ПАО Совкомбанк – 139 тыс.руб.

**8. Доходы по результатам работы за 2025 год в целом по сравнению
с 2024 годом уменьшились :**

тыс. руб.

Основные виды деятельности	2024 год	2024 год	+/-
Выручка от продажи товаров ,работ и услуг (продажа квартир, услуг, СМР)	2813	17295	-14482
Всего доходов	2813	17295	-14482

Доходы в 2025 году уменьшились на 14482 тыс. руб.

**9. Себестоимость проданных товаров , работ и услуг ,прочие расходы за 2025 г. по
сравнению с 2024 годом.**

Основные виды деятельности	2025 г	2024 г	+/-
Себестоимость проданных товаров, работ и услуг (продажа квартир, услуг,СМР), в том числе	3850	17142	-13292
Всего	3850	17142	-13292

По данной таблице видно, что уменьшилась себестоимость проданных товаров, работ и услуг на 13292 тыс.руб.

10. Информация о выданных поручительствах. Условные обязательства

Общество в 2025 году не выдавало поручительства.

11. Информация о непрерывности деятельности Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована с учетом принципа непрерывности осуществления деятельности Обществом.

Анализ основных показателей хозяйственной деятельности Общества показал, что не имелось снижения объемов работ и выручки от продаж, отсутствуют потери в рынках сбыта, не имелось сокращений в штате. У Общества не имеется нарушений в исполнении условий договоров, сроков оплаты. Кроме того, как положительный момент, у Общества по итогам деятельности за 2025 год, наблюдается рост чистых активов и чистой прибыли. На данный

момент Общество обеспечено материальными, трудовыми ресурсами, объемами производственных заказов.

Директор

М.А.Исаев

20 января 2026 г